

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 14277  
Numéro SIREN : 794 328 294  
Nom ou dénomination : CONDATE

Ce dépôt a été enregistré le 06/08/2021 sous le numéro de dépôt 80296



20210802962020

DATE DEPOT : 06/08/2021

N° DE DEPOT : 80296

N° GESTION : 2013B14277

N° SIREN : 794328294

DENOMINATION : CONDATE


ADRESSE : 37 rue Etienne Marcel 75001 Paris

MILLESIME : 2020

Greffé du tribunal  
de commerce de Paris  
Comptes annuels déposés le :

06 AOUT 2021

Sous le N° :

58 0296 

**CONDATE**  
Société par Actions Simplifiée  
au capital de 100 000 euros  
Siège social : 37, rue Etienne Marcel  
75 001 PARIS

794 328 294 RCS PARIS

---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 JUIN 2021**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS**

**LE 31 DECEMBRE 2020**

**RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE**

**DEUXIEME RESOLUTION**

**Section 1 - Affectation**

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de 13 465,22 euros de la manière suivante :

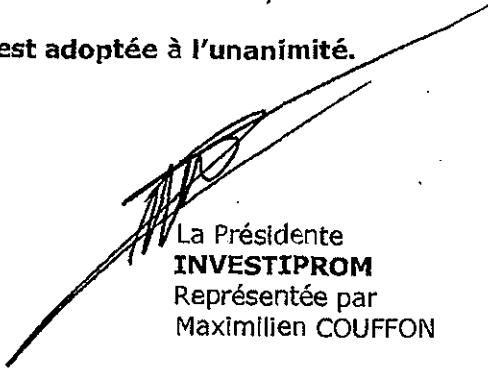
- Report à nouveau

- 13 465,22 euros

**Section 2 - Rappel des dividendes distribués**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous informons qu'il n'y a pas eu de distributions de dividendes, sur les trois derniers exercices.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

  
La Présidente  
**INVESTIPROM**  
Représentée par  
Maximilien COUFFON

Désignation de l'entreprise : **SAS CONDANTE**      Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* **12**  
 Adresse de l'entreprise **33 Rue Etienne Marcel**      75001 PARIS      Durée de l'exercice précédent\* **12**  
 Numéro SIRET\* **79432829400010**      Néant

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le, [31122020]		N-1 [31122019]	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB					
	Frais de développement *	CX					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF					
	Fonds commercial (1)	AH					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
	Terrains	AN					
	Constructions	AP					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	15 869	11 750	4 120	3 031	
	Autres immobilisations corporelles	AT	115 035	32 348	82 687	65 486	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV					
	Avances et acomptes	AX					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS					
	Autres participations	CU	1 200		1 200	1 200	
	Créances rattachées à des participations	BB	52 011		52 011	115 874	
	Autres titres immobilisés	BD					
	Prêts	BF					
	Autres immobilisations financières*	BH	15 654		15 654	15 654	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>BJ</b>	<b>199 769</b>	<b>44 097</b>	<b>155 672</b>	<b>201 246</b>	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (3)	Matières premières, approvisionnements	BL				
En cours de production de biens		BN					
En cours de production de services		BP					
Produits intermédiaires et finis		BR					
Marchandises		BT					
Avances et acomptes versés sur commandes		BV					
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	74 909		74 909	64 173	
Autres créances (3)		BZ	59 800		59 800	90 739	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB					
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)		CD	776 692		776 692	549 859	
STOCKS *	Disponibilités	CF	5 223		5 223	10 316	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	6 929		6 929	4 543	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>923 554</b>		<b>923 554</b>	<b>719 630</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>1 123 323</b>	<b>44 097</b>	<b>1 079 226</b>	<b>920 876</b>	
	Renvois : (1) Dont drok au bail						
	Clause de réserve de propriété *	Immobilitations :					
				(2) Part à moins d'un ou des immobilisations financières nettes :	CP	67 665	(3) Part à plus d'un an :
		Stocks :				Créances :	

*Original  
à l'original*

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>SAS CONDATE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1.000.000.....)	DA	100 000	100 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG			
	Report à nouveau	DH	727 266	664 731	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(13 465)	62 535	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	823 801	837 266
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	211 847	33 047	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	200	200	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	9 601	16 110	
	Dettes fiscales et sociales	DY	31 051	34 253	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	2 726			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	255 425	83 610	
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 079 226	920 876	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	251 157	65 730		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(Ne pas reporter le montant des cotisations)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS CONDATE		N°ent		Page 5		
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations			
			Case courtes à une réévaluation psychique au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste		
INCORP.	TOTAL I	CZ	D8	D9		
	TOTAL II	KD	KE	KF		
CORPORELLES	Terrains	KG	KH	KI		
	Constructions	Sur sol propre	L9	KJ	KK	
		Sur sol d'autrui	M1	KM	KN	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2	KP	KQ	
		Dont Composants	M3	KS	KT	KU
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					3 737
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *		KV	KW	KX
		Matériel de transport *		KY	KZ	LA
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	LC	LD
		Emballages récupérables et divers *		LE	LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours		LH	LI	LJ	
	Avances et acomptes		LK	LL	LM	
	TOTAL III		LN	LO	LP	67 477
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G	8M	8T		
	Autres participations	8U	8V	8W		
	Autres titres immobilisés	IP	IR	IS		
	Prêts et autres immobilisations financières	IT	IU	IV		
TOTAL IV	LQ	LR	LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		0G	0H	0J		
					67 477	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
		par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			
INCORP.	TOTAL I	IN	C0	D0	D7	
	TOTAL II	IO	LV	LW	IX	
CORPORELLES	Terrains	IP	LX	LY	LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB	MC
		Sur sol d'autrui	IR	MD	ME	MF
	Inst. gales, agencs et am. des constructions	Dont Composants	IS	MG	MH	MI
		Dont Composants	IT	MJ	MK	ML
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				15 869	15 869
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencs, aménagements divers	IU	MM	MN	MO
		Matériel de transport	IV	MP	MQ	MR
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier	IW	MS	MT	MU
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ	NA	NB
	Avances et acomptes		NC	ND	NE	NF
	TOTAL III		IY	NG	NH	NI
				74 490	130 904	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	0U	M7	0W	
	Autres participations	I0	0X	0Y	0Z	
	Autres titres immobilisés	I1	2B	2C	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières	I2	2E	2F	2G	
	TOTAL IV	I3	NJ	NK	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4	0K	0L	0M		
					199 769	
					199 769	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS CONDATE Néant  \*

**CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)\***

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	9 101	QA	2 649	QB		QC	11 750
Autres	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	12 470	QE	3 326	QF		QG	15 796
Immobilisations corporelles	Matériel de transport	QH	38 519	QI	15 745	QJ	48 523	QK	5 742
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	9 309	QM	1 500	QN		QO	10 809
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III	QU	69 400	QV	23 220	QW	48 523	QX	44 097	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	ON	69 400	OP	23 220	OQ	48 523	OR	44 097	

**CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
TOTAL I							
Autres Immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL II							
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. génc. agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. génc. agenc. mat. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et infom. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO
TOTAL IV							
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général des versements (NP + NQ + NR)	NW		Total général des versements (NS + NT + NU)	NY		Total général des versements (NW - NY)	NZ

**CADRE C**

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Capital

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : **SAS CONDATE**

Néant  \*

Nature des provisions		Montant au débit de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU	
	Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
Provisions pour garanties données aux clients		4E	4P	4G	4H	
Provisions pour pertes sur marchés à terme		4J	4K	4L	4M	
Provisions pour amendes et pénalités		4N	4P	4R	4S	
Provisions pour pertes de change		4T	4U	4V	4W	
Provisions pour pensions et obligations similaires		4X	4Y	4Z	5A	
Provisions pour impôts (1)		5B	5C	5D	5E	
Provisions pour renouvellement des immobilisations *		5F	5H	5J	5K	
Provisions pour gros entretien et grandes révisions		EO	EP	EQ	ER	
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *		5R	5S	5T	5U	
Autres provisions pour risques et charges (1)		5V	5W	5X	5Y	
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6D	
		- corporelles	6E	6F	6H	
		- titres mis en équivalence	0Z	03	04	05
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières(1)*	06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD		
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF			
	- financières	UG	UH			
	- exceptionnelles	UJ	UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

# QUINIOU

CONDATE SAS  
37 RUE ETIENNE MARCEL  
75001 - PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2020

S A I N T - M A L O

Immeuble Infinity - BP 32  
3, rue du Bois Herveau  
35405 SAINT-MALO Cedex

[www.cab-quiniou.com](http://www.cab-quiniou.com)

QUINIOU | Société par Actions Simplifiée au capital de 18 240 € | RCS 792066029 Saint-Malo | Inscrit au tableau de l'ordre des Experts-Comptables de Bretagne Membre de la compagnie des commissaires aux comptes de Rennes

## CONDATE

Société par Actions Simplifiée au capital de 100 000 €

37 RUE ETIENNE MARCEL

75001 PARIS

R.C.S. Paris B 794 328 294

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31/12/2020

À l'Assemblée Générale de la société CONDATE,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CONDATE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

#### **Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

##### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2020 à la date d'émission de notre rapport.

### Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

### Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

### Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance,

# QUINIOU

sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

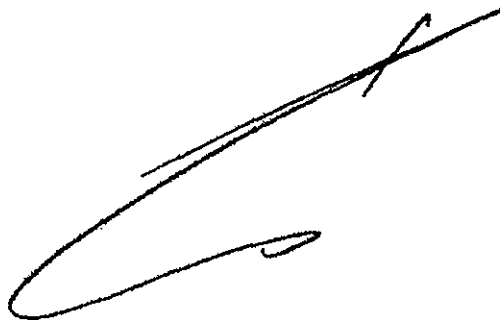
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Saint-Malo,  
Le 8 juin 2021

Commissaire aux comptes  
QUINIOU,

Gwenolé LE PROVOST  
Associé



## ANNEXES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N/N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	15 869	11 750	4 120	3 031	1 088	35.89	
	Autres immobilisations corporelles	115 035	32 348	82 687	65 486	17 201	26.27	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	1 200		1 200	1 200				
Créances rattachées à des participations	52 011		52 011	115 874	63 863	55.11		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	15 654		15 654	15 654				
<b>Total II</b>	<b>199 769</b>	<b>44 097</b>	<b>155 672</b>	<b>201 246</b>	<b>45 574</b>	<b>22.65</b>		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	74 909		74 909	64 173	10 737	16.73	
	Autres créances	59 800		59 800	90 739	30 939	34.10	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	776 692		776 692	549 859	226 833	41.25		
Disponibilités	5 223		5 223	10 316	5 093	49.37		
Charges constatées d'avance (3)	6 929		6 929	4 543	2 386	52.53		
<b>Total III</b>	<b>923 554</b>		<b>923 554</b>	<b>719 630</b>	<b>203 924</b>	<b>28.34</b>		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 123 323</b>	<b>44 097</b>	<b>1 079 226</b>	<b>920 876</b>	<b>158 350</b>	<b>17.20</b>		

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

67 665

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000		100 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	10 000		10 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	727 266		664 731		62 535	9.41
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	13 465		62 535		76 000	121.53
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	823 801		837 266		13 465	1.61	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	211 847		33 047		178 800	541.04
	Concours bancaires courants	200		200			
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 601		16 110		6 509	40.40
	Dettes fiscales et sociales	31 051		34 253		3 201	9.35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	2 726				2 726		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	<b>Total IV</b>	255 425		83 610		171 815	205.50
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		1 079 226		920 876		158 350	17.20

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

251 157

65 730

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 079 225.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 690 370.00 Euros et dégageant un déficit de 13 465.22- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

#### Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Un emprunt garanti par l'Etat a été souscrit le 30 avril 2020 pour 200 k€.

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	12 132		3 737
Installations générales agencements aménagements divers	29 927		
Matériel de transport	81 517		62 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 341		1 240
<b>TOTAL</b>	<b>137 918</b>		<b>67 477</b>
Autres participations	53 211		
Prêts, autres immobilisations financières	15 654		
<b>TOTAL</b>	<b>68 865</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>206 783</b>		<b>67 477</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			15 869	15 869
Installations générales agencements aménagements divers			29 927	29 927
Matériel de transport		74 490	69 527	69 527
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			15 581	15 581
<b>TOTAL</b>		<b>74 490</b>	<b>130 904</b>	<b>130 904</b>
Autres participations			53 211	53 211
Prêts, autres immobilisations financières			15 654	15 654
<b>TOTAL</b>			<b>68 865</b>	<b>68 865</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>74 490</b>	<b>199 769</b>	<b>199 769</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 101	2 649		11 750
Installations générales agencements aménagements divers	12 470	3 326		15 796
Matériel de transport	38 519	15 745	48 523	5 742
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 309	1 500		10 809
<b>TOTAL</b>	<b>69 400</b>	<b>23 220</b>	<b>48 523</b>	<b>44 097</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>69 400</b>	<b>23 220</b>	<b>48 523</b>	<b>44 097</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	2 649				
Instal. générales agenc. aménag. divers	3 326				
Matériel de transport	15 745				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 500				
<b>TOTAL</b>	<b>23 220</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>23 220</b>				

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	52 011	52 011	
Autres immobilisations financières	15 654	15 654	
Autres créances clients	74 909	74 909	
Impôts sur les bénéfices	401	401	
Taxe sur la valeur ajoutée	59 399	59 399	
Charges constatées d'avance	6 929	6 929	
<b>TOTAL</b>	<b>209 304</b>	<b>209 304</b>	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	200 305	200 305		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	11 542	7 274	4 268	
Emprunts et dettes financières divers	200	200		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 601	9 601		
Personnel et comptes rattachés	1 183	1 183		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 215	2 215		
Taxe sur la valeur ajoutée	24 234	24 234		
Autres impôts taxes et assimilés	3 420	3 420		
Autres dettes	2 726	2 726		
<b>TOTAL</b>	<b>255 425</b>	<b>251 157</b>	<b>4 268</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 481			

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	40.0000	2 500			2 500

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans

**Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	10 109
Total	10 109

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	305
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 347
Dettes fiscales et sociales	4 913
Total	10 565

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 929
Total	6 929

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**Indemnité de départ à la retraite**

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	233
<b>Engagement total</b>		<b>233</b>

**Hypothèses de calculs retenues**

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation : 0.33 %